

2024 年度武汉市景新学校单位决算公开

2025 年 9 月 29 日

目 录

第一部分 武汉市景新学校概况

一、单位主要职责

二、机构设置情况

第二部分 武汉市景新学校 2024 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 武汉市景新学校 2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 2024 年度重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 武汉市景新学校概况

一、单位主要职责

武汉市景新学校，为公益一类未定级事业单位。其主要职责和业务范围是：承担九年一贯制义务教育，促进学生全面发展，承担上级交办得其他事项。

二、机构设置情况

从结构上看，武汉市景新学校单位决算由实行独立核算的武汉市景新学校本级决算组成。

第二部分 武汉市景新学校 2024 年度单位决算表

2024 年度收入支出决算总表

公开 01 表

单位：武汉市景新学校

2024 年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	420.43	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	436.11
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	35.70	八、社会保障和就业支出	38	13.39
	9		九、卫生健康支出	39	6.63
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	456.13	本年支出合计	57	456.13
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	456.13	总计	60	456.13

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2024 年度收入决算表

公开 02 表

单位：武汉市景新学校

2024 年度

单位：万元

项目			本年收 入合计	财政拨 款收入	上级补 助收入	事业收 入	经营收 入	附属单 位上缴 收入	其他收 入	
功能分类 科目编码		科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	456. 13	420. 43					35. 70
205			教育支出	436. 11	400. 41					35. 70
20502			普通教育	436. 11	400. 41					35. 70
2050202			小学教育	436. 11	400. 41					35. 70
208			社会保障和就业支出	13. 39	13. 39					
20805			行政事业单位养老支出	13. 39	13. 39					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	13. 39	13. 39					
210			卫生健康支出	6. 63	6. 63					
21011			行政事业单位医疗	6. 63	6. 63					
2101102			事业单位医疗	5. 56	5. 56					
2101199			其他行政事业单位医疗支出	1. 07	1. 07					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

2024 年度支出决算表

公开 03 表

单位：武汉市景新学校

2024 年度

单位：万元

项目			本年支出合 计	基本支出	项目支出	上缴上级支 出	经营支出	对附属单位 补助支出	
功能分类 科目编码	科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	456. 13	413. 73	42. 40			
205			教育支出	436. 11	393. 71	42. 40			
20502			普通教育	436. 11	393. 71	42. 40			
2050202			小学教育	436. 11	393. 71	42. 40			
208			社会保障和就业支出	13. 39	13. 39				
20805			行政事业单位养老支出	13. 39	13. 39				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	13. 39	13. 39				
210			卫生健康支出	6. 63	6. 63				
21011			行政事业单位医疗	6. 63	6. 63				
2101102			事业单位医疗	5. 56	5. 56				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	1. 07	1. 07				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

2024 年度财政拨款收入支出决算总表

单位：武汉市景新学校

2024 年度

公开 04 表

单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数			
					小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	420.43	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	400.41	400.41		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	13.39	13.39		
	9		九、卫生健康支出	41	6.63	6.63		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	420.43	本年支出合计	59	420.43	420.43		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	420.43	总计	64	420.43	420.43		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：武汉市景新学校

2024 年度

单位：万元

项目			本年支出		
功能分类 科目编码			科目名称	小计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏次	1	2
			合计	420. 43	378. 03
205			教育支出	400. 41	358. 01
20502			普通教育	400. 41	358. 01
2050202			小学教育	400. 41	358. 01
208			社会保障和就业支出	13. 39	13. 39
20805			行政事业单位养老支出	13. 39	13. 39
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	13. 39	13. 39
210			卫生健康支出	6. 63	6. 63
21011			行政事业单位医疗	6. 63	6. 63
2101102			事业单位医疗	5. 56	5. 56
2101199			其他行政事业单位医疗支出	1. 07	1. 07

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：武汉市景新学校

2024 年度

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	360.19	302	商品和服务支出	16.77	310	资本性支出	
30101	基本工资	64.41	30201	办公费	1.14	31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	13.22	30202	印刷费		31003	专用设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资	140.83	30205	水费	0.55	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.14	30206	电费	3.76	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	3.28			
30110	职工基本医疗保险缴费	15.94	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费				
30112	其他社会保障缴费	2.60	30211	差旅费	0.11			
30113	住房公积金	30.12	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费	5.88	30213	维修（护）费				
30199	其他工资福利支出	56.05	30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	1.07	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费				
30302	退休费		30217	公务接待费				
30303	退职（役）费		30218	专用材料费				
30304	抚恤金		30224	被装购置费				
30305	生活补助		30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费				
30307	医疗费补助	1.07	30227	委托业务费	0.57			
30308	助学金		30228	工会经费	2.64			
30309	奖励金		30229	福利费	0.24			
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.01			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	4.47			
人员经费合计		361.26	公用经费合计					16.77

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2024 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：武汉市景新学校

2024 年度

单位：万元

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：武汉市景新学校

2024 年度

单位：万元

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

2024 年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：武汉市景新学校

2024 年度

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

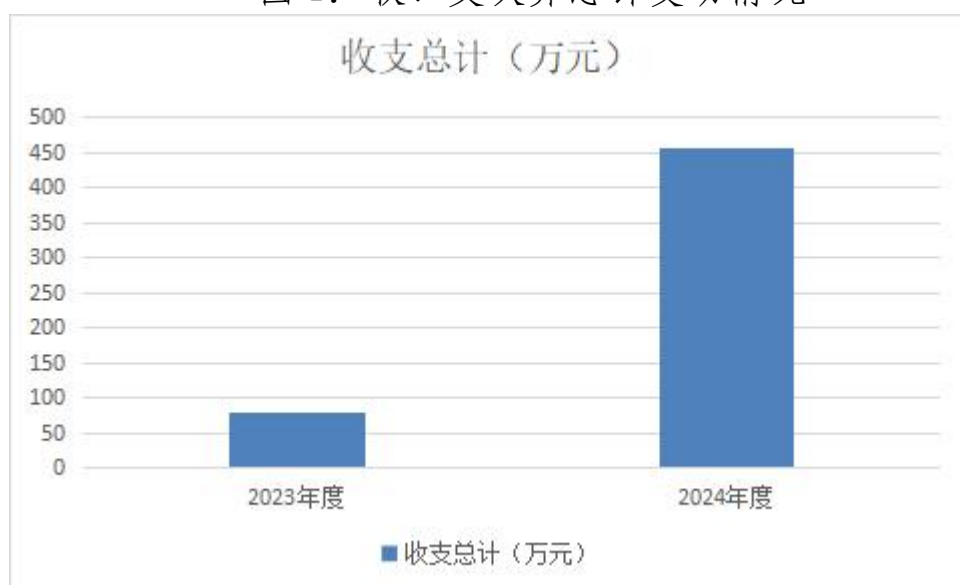
本单位 2024 年度无财政拨款三公经费支出。

第三部分 武汉市景新学校 2024 年度 单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 456.13 万元。与 2023 年度相比，收、支总计增加 378.78 万元，增长 489.70%，主要原因是本校为 2023 年新建校，2024 年度较 2023 年度新增 3 个班级，师生人数均有增长，所以经费比上年增加。

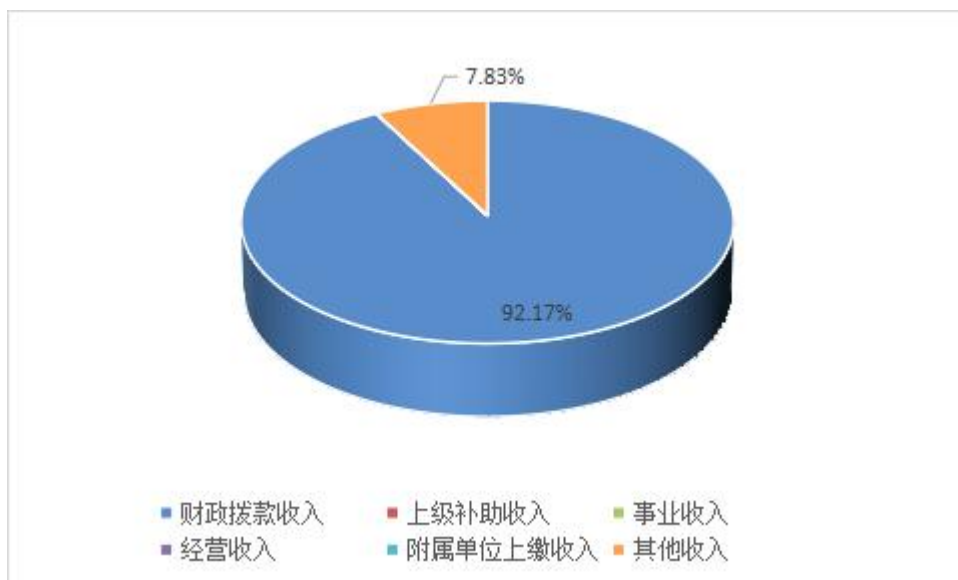
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 456.13 万元，与 2023 年度相比，收入合计增加 378.78 万元，增长 489.7%。其中：财政拨款收入 420.43 万元，占本年收入 92.2%；其他收入 35.7 万元，占本年收入 7.8%。本年度无上级补助收入、事业收入、经营收入、附属单位上缴收入。

图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 456.13 万元，与 2023 年度相比，支出合计增加 378.78 万元，增长 489.7%。其中：基本支出 413.73 万元，占本年支出 90.7%；项目支出 42.4 万元，占本年支出 9.3%。本年度无上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出。

图 3：支出决算结构

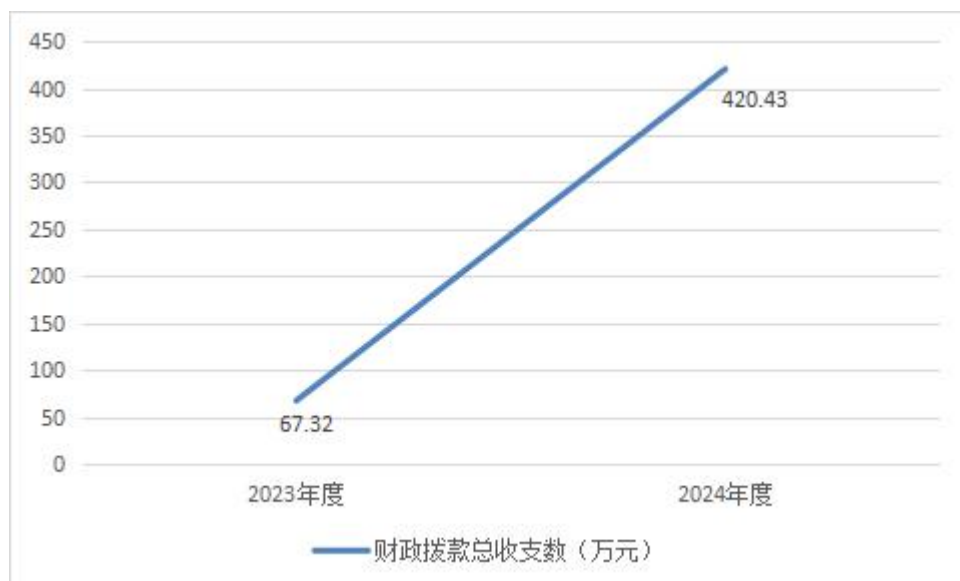


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 420.43 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 353.11 万元，增长 524.5%。主要原因是本校为 2023 年新建校，2024 年度较 2023 年度新增 3 个班级，师生人数均有增长，所以经费比上年增加。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 420.43 万元，比 2023 年度决算数增加 353.11 万元，增加主要原因是本校为 2023 年新建校，2024 年度较 2023 年度新增 3 个班级，师生人数均有增长，所以经费比上年增加。本年度无政府性基金预算财政拨款收入和国有资本经营预算财政拨款收入。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 420.43 万元，占本年支出合计的 92.2%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 353.11 万元，增长 524.5%，主要原因是本校为 2023 年新建校，

2024 年度较 2023 年度新增 3 个班级, 师生人数均有增长, 所以经费比上年增加。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 420.43 万元, 主要用于以下方面:

1. 教育支出类支出 400.41 万元, 占 95.2%。主要是用于小学教育, 包括工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭补助支出、资本性支出。

2. 社会保障和就业支出类支出 13.39 万元, 占 3.2%。主要是用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。

3. 卫生健康支出类支出 6.63 万元, 占 1.6%。主要用于事业单位医疗保险缴费和单位医疗报销的支出。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 249.84 万元, 支出决算为 420.43 万元, 完成年初预算的 168.3%。其中: 基本支出 378.03 万元, 项目支出 42.4 万元。项目支出主要用于上级转移支付 42.4 万元, 主要成效: 保障了学校教育教学的正常开展。

1. 教育支出具体包括:

(1) 教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)年初预算为 233.43 万元, 支出决算为 400.41 万元, 完成年初预算的 171.53%, 支出决算数大于年初预算数的主要原因: 本年年中教师人数增加, 导致人员经费增加。

2. 社会保障和就业支出具体包括:

(1) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为10.63万元，支出决算为13.39万元，完成年初预算的126%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：本年年中教师人数增加，同时年初进行了机关养老保险基数的调增，导致机关事业单位基本养老保险缴费经费增加。

3. 卫生健康支出具体包括：

（1）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 5.78万元，支出决算为5.56万元，完成年初预算的96.2%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：指标下达后进行了政策性调整。

（2）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）年初预算为0万元，支出决算为1.07万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因：其他行政事业单位医疗支出为在编教师医疗费报销经费，年初无此项预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 378.03 万元，其中：

人员经费 361.26 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、医疗费补助。

公用经费 16.77 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2024年“三公”经费全年预算数与决算数均为0，与上年相比无变化。未发生“三公”经费支出的主要原因是本单位业务运行不依托“三公”经费。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2024年“三公”经费各项目全年预算数与支出数均为0。

十、机关运行经费支出说明

2024年度武汉市景新学校机关运行经费支出0万元，比年初预算数持平。本单位无机关运行经费。

十一、政府采购支出说明

2024年度武汉市景新学校政府采购支出总额19.17万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出19.17万元。授予中小企业合同金额16.07万元，占政府采购支出总额的83.8%，其中：授予小微企业合同金额16.07万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的83.8%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，武汉市景新学校共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 1 个，资金 42.4 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。从绩效评价情况来看，项目立项规范，绩效目标合理，指标较为明确；项目管理制度健全，资金使用合规，建立了相应监督机制；各项目按时完成年度计划工作任务，资金使用效益较好，项目收益师生满意度高。

（二）部门（单位）整体支出自评结果

我单位组织开展整体支出绩效自评，资金 420.43 万元，从评价情况来看，2024 年度单位整体支出绩效自评得 100 分，资金执行率为 100%，绩效指标完成率为 100%，资金使用规范，项目产出较好，效益较为显著。

（三）项目支出自评结果

我单位在 2024 年度单位决算中反映所有项目绩效自评结果（不包括涉密项目），共涉及 1 个一级项目。

上级转移支付项目绩效自评综述：项目全年预算数为 42.4 万元，执行数为 42.4 万元，完成预算的 100%。主要产出和效益是：成本控制率 100%；物业服务人数 5 人；物业服务考核达标率 100%；校园安全事故零发生；物业服务及时率 100%；维护校园环境整洁；师生满意度 99%。下一步改进措施：提高对预算绩效管理的重视，依据项目具体工作内容设置有针对性的绩效目标，与单位年度重点工作联系更加紧密。健全内部操作规程实施细则，进一步完善预算支出责任制度，将责任落实到岗，任务落实到人，建立日常跟踪及考评机制，加强内部监督考评，提高全员绩效考评意识。将绩效自评成果的应用作为工作落脚点，为以后年度编制部门预算打好基础，促进预算管理工作规范化、制度化。

（四）绩效自评结果应用情况

绩效评价工作结束后，及时向各办公室反馈绩效评价结果，对发现的问题及时整改，提出具体整改措施，同时，我单位把绩效评价结果以及整改情况作为 2025 年预算安排的重要依据。同时进一步完善预算绩效标准体系，建立长效绩效评价结果应用机制，进一步推动全面实施预算绩效管理质量和水平。

第四部分 2024 年重点工作完成情况

一、重点工作开展情况综述

武汉市景新学校本着为学校内涵发展服务，为教师专业发展服务，为学生全面发展服务的工作方针，深入开展以学定教，先学后教课堂教学探索，关注学生的成长，关注教师的发展，全面提高办学水平，取得了明显的成绩。学校坚持“尚新立贤 筑梦未来”的核心理念，积极构建“立贤教育”体系，以“贤”导行，润泽心灵，坚持“立德树人”的理念，“五育”并举，以培养良好的行为习惯、创新精神和实践能力为目标，发展学生个性，培养学生兴趣特长，丰富学生校园生活。

二、重点工作事项标题

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	党建工作	开展党建工作	很好完成
2	德育工作	开展德育工作	很好完成
3	教育教学工作	开展教育教学工作	很好完成
4	建设教师队伍	强化教师队伍建设	很好完成
5	开发校本课程	强化学校课程建设	很好完成
6	创建文明平安校园	创建文明平安校园，营造美丽环境	很好完成

第五部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指区级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指区级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算财政拨款收入：指区级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六) 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。我单位本年其他收入主要是课后服务费收入。

(八) 使用非财政拨款结余(含专用结余)：指事业单位按预算管理要求使用非财政拨款结余(含专用结余)弥补收支差额金额。

(九) 年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十) 本单位使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 教育支出(类) 普通教育(款) 小学教育(项): 反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助, 如捐赠、补贴等, 也在本科目中反映。。

2. 社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 机关事业单位基本养老保险缴费支出(项): 反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

3. 卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 事业单位医疗(项): 反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费, 未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费, 按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

4. 卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 其他行政事业单位医疗支出(项): 反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

(十一) 结余分配: 指单位按照会计制度规定缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

(十二) 年末结转和结余: 指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金, 或项目已完成等产生的结余资金。

(十三) 基本支出: 指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

(十四) 项目支出: 指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十五) 经营支出: 指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展

非独立核算经营活动发生的支出。

(十六) “三公”经费：纳入区级财政预决算管理的“三公”经费，是指区级部门用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)费用。

(十七) 机关运行经费：指为保障行政单位(包括参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

(十八) 其他专用名词。

无

第六部分 附件

附件 1

2024 年度武汉市景新学校整体绩效自评结果

一、自评结论

（一）整体绩效自评得分

2024 年武汉市景新学校整体支出自评得分 100 分，其中：预算执行情况得分 20 分，年度目标一得分 80 分。

（二）整体绩效目标完成情况

1. 执行率情况。

2024 年单位整体支出年初预算数为 420.43 万元，预算调整数为 420.43 万元。截止 2024 年 12 月 31 日，支出执行数合计为 420.43 万元，支出执行率为 100%。

2. 完成的绩效目标。

各项工作完成率 100%；资金使用合规率 100%；各项工作完成及时率 100%；经费成本控制率 100%；保障学校正常运转；师生满意度 99%。

3. 未完成的绩效目标。

绩效指标均达到年初计划值。

（三）存在的问题和原因

1、上年度结果应用情况

一是进一步完善了绩效管理制度办法，促进人员树立正确绩效观，把绩效理念融入预算编制、执行、监督管理全过程，突出绩效

导向，落实主体责任。二是强化了绩效目标管理，编制年度预算绩效计划，科学合理地设定绩效目标。三是定期组织绩效跟踪，发现绩效目标实现情况出现偏离的，及时采取有效的纠偏措施。四是建立了信息公开机制，按照预决算公开的要求，将项目绩效自评结果随部门预决算一并公开。

2、2024 年度绩效问题和原因

绩效目标指向性不够明确。一是部分绩效指标设置目标值过低。二是绩效目标设置不够细化、量化，不便于监督考核，可增加“新购设施设备合格率”、“受益学生数”、“开展学生活动数”等指标。

（四）下一步拟改进措施

1、下一步拟改进措施

（1）增强资金绩效目标设置的科学性

提高对预算绩效管理的重视，依据项目具体工作内容设置有针对性的绩效目标，与单位年度重点工作联系更加紧密。以往年目标完成情况为基础，结合项目当年情况适当提高目标值，较上年情况有所提升。同时设置更加细化、量化的数量、质量、及时性等具体绩效指标，便于后期监督考核，增加“受资助学生人数”、“新购设施设备合格率”、“新建、改建校舍面积”、“受益学生数”、“开展学生活动数”等指标。

（2）提高绩效考评意识

健全内部操作规程实施细则，进一步完善预算支出责任制度，将责任落实到岗，任务落实到人，建立日常跟踪及考评机制，加强内部监督考评，提高全员绩效考评意识。

2、拟与预算安排相结合情况

附件 2

2024 年度武汉市景新学校上级转移支付 项目自评结果

一、自评结论

（一）自评得分

2024 年上级转移支付项目自评得分 100 分，其中：预算执行情况得分 20 分，项目绩效总目标得分 20 分，成本指标得分 10 分，产出指标得分 30 分，效益指标得分 10 分，满意度指标得分 10 分。

（二）绩效目标完成情况

1. 执行率情况。

2024 年项目支出年初预算数为 42.4 万元，预算调整数为 42.4 万元。截止 2024 年 12 月 31 日，支出执行数合计为 42.4 万元，支出执行率为 100%。

2. 完成的绩效目标。

经费成本控制率 100%；各项工作完成率 100%；资金使用合规率 100%；各项工作完成及时率 100%；保障学校正常运转；师生满意度 99%。

3. 未完成的绩效目标。

绩效指标均达到年初计划值。

（三）存在的问题和原因

绩效目标指向性不够明确。一是部分绩效指标设置目标值过低。二是绩效目标设置不够细化、量化。

（四）下一步拟改进措施

（1）增强资金绩效目标设置的科学性

提高对预算绩效管理的重视，依据项目具体工作内容设置有针对性的绩效目标，与单位年度重点工作联系更加紧密。以往年目标完成情况为基础，结合项目当年情况适当提高目标值，较上年情况有所提升。同时设置更加细化、量化的数量、质量、及时性等具体绩效指标，便于后期监督考核。

（2）提高绩效考评意识

健全内部操作规程实施细则，进一步完善预算支出责任制度，将责任落实到岗，任务落实到人，建立日常跟踪及考评机制，加强内部监督考评，提高全员绩效考评意识。

2、拟与预算安排相结合情况

将绩效自评成果的应用作为工作落脚点，为以后年度编制部门预算打好基础，促进预算管理工作规范化、制度化。2025 年单位已编制项目和整体支出绩效目标及指标，做到财政资金绩效管理全覆盖。

二、项目绩效评价自评表

2024年度上级转移支付项目自评表

单位名称(盖章)：武汉市景新学校 填报日期：2025年2月18日 自评得分： 100.00

项目名称		上级转移支付					
主管部门		武汉市洪山区教育局		项目实施单位		武汉市景新学校	
预算执行情况(万元) (20分)	年度财政资金总额	预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分 (20分*执行率)		
		42.4	42.4	100.00%	20.00		
项目绩效总目标(20分)		年初设定目标		全年实际完成情况		得分	
		完成年度上级专项经费支出，保障学校正常运转。		完成年度上级专项经费支出，保障学校正常运转。		20	
项目年度绩效指标(60分)	一级指标	二级指标	指标名称	年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分	
	成本指标(10分)	经济成本指标	经费成本控制率	≤100%	100%	10	
		社会成本指标					
		生态环境成本指标					
	产出指标(30分)	数量指标	各项工作完成率	100%	100%	10	
		质量指标	资金使用合规率	100%	100%	10	
		时效指标	各项工作完成及时率	100%	100%	10	
	效益指标(10分)	经济效益指标					
		社会效益指标	保障学校正常运转	保障	保障	10	
		生态效益指标					
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	99%	10	
偏差大或目标未完成原因分析		指标值均达到年初计划值。					
改进措施及结果应用方案		绩效指标设置目标值过低，应加强绩效目标设置的合理性，科学编制绩效目标，依据项目具体工作内容设置有针对性的绩效目标，以往年目标完成情况为基础，结合项目当年情况适当提高目标值，较上年情况有所提升。可增加“受益学生数”、“开展学生活动数”等指标。					